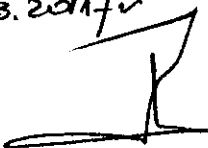


Akceptuję
29.03.2017 r.


PROJEKT

Uchwała nr.....

Rady Miejskiej w Orzyszu

z dnia.....

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego

Na podstawie art.18 ust 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2016 r. poz 446 ze zm.) w związku z art. 53 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. Z 2016 , poz 1047 ze zm) - Rada Miejska w Orzyszu uchwała co następuje :

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Muzeum Wojska Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu za rok 2016 w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały .

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Przewodniczący Rady

.....

Sprawozdanie z działalności finansowo-rzeczowej

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu (w organizacji)

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Orzysz.

Siedziba Muzeum mieści się w Orzyszu przy ul. Giżyckiej 9, gdzie prowadzona jest działalność statutowa. Gospodarka finansowa prowadzona jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U. z 2012 r.poz 406).

Na działalność i funkcjonowanie w 2016 roku Uchwałą Rady Miejskiej w Orzyszu Nr XVIII/115 /15 z dnia 28 grudnia 2015 r. została przyznana Muzeum w Orzyszu dotacja podmiotowa w wysokości 186.420,00 zł , która została zwiększona o kwotę 10.448,00 zł Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXII/161/16 z dnia 27 kwietnia 2016 r. oraz zmniejszona o kwotę 15.000,00 zł Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII/221/16 z dnia 30 listopada 2010 roku. Ogółem dotacja podmiotowa dla muzeum wyniosła **178.434,06 zł.**

Do planu finansowego Muzeum w Orzyszu na 2016 rok włączone zostały również następujące środki finansowe w wysokości :

- przychody własne w wysokości **1.333,00 zł**
- dotacja celowa w wysokości **50.000,00 zł** otrzymana w ramach zawartej Umowy nr KE. 98.2016/AW zawartej pomiędzy Województwem Warmińsko-Mazurskim z siedzibą w Olsztynie a Gminą Orzysz na realizację następujących zadań w zakresie kultury realizowanych przez Muzeum w Orzyszu :

1.Pradzieje Ziemi Orzyskiej

- wykonanie makiety osady nawodnej
- organizacja spotkań muzealnych
- wydanie publikacji , materiałów edukacyjnych
- wydanie publikacji książkowej

2. Polacy i Rosjanie internowani w Orzyszu w 1920 r.

- Organizacja widowiska plenerowego
- organizacja wystawy czasowej

3. Noc muzeów organizacja pikniku historycznego

4. Organizacja Orzyskiego Quizu historycznego

W/w środki finansowe zostały wykorzystane do dnia 31.12.2016 r. w wysokości ogółem **229.767,06 zł** zgodnie z załącznikiem nr 1 do sprawozdania.

Kwota niewykorzystanej dotacji podmiotowej w wysokości **3.433,94 zł** zwrócona została na rachunek bankowy Urzędu Miejskiego w Orzyszu, dnia 30.01.2017 r.

Szczegółowy wykaz wydatkowanych środków finansowych stanowi załącznik nr 1 do sprawozdania finansowo- rzeczowego .

Przychody na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
700 - 01	Wpłaty za wstęp do muzeum	933,00
700 -03	Sprzedaż książek	420,00
740	Dotacja podmiotowa z samorządu	178.434,06
741	Dotacja celowa na zadanie bieżące	50.000,00
760	Pozostałe przychody finansowe (kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym)	2,15
	Razem :	229.789,21

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

Konto	Nazwa konta	Kwota zł
400	Amortyzacja	8.411,26
411	Zużycie materiałów	20.741,66
419	Zużycie energii	11.496,68
420	Usługi obce	28.005,28
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	111.975,22
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	2.727,87
445	Składki ZUS i F. Pracy	21.155,72
460	Pozostałe koszty	2.827,06
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,01
	Razem :	207.341,66

Na dzień 31.12.2016 r. wystąpiły zobowiązania w kwocie ogółem 10.512,23 zł wobec :

- 1/ Dostawców (faktury za usługi i materiały) - 3.073,79 zł
- 2/ Urzędu Skarbowego (podatek od osób fizycznych) – 2.560,00 zł
- 3/ ZUS – u (składki od wynagrodzeń) - 4.879,44 zł
- 4/ Urzędu Miejskiego w Orzyszu (rozliczenie dotacji podmiotowej) - 3.433,94 zł

W/w zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 roku .

Zatrudnienie na dzień 31.12.2017 r. wynosiło - 4 osoby na umowę o pracę w tym :

2 osoba - pełny etat , 2 osoby ½ etatu .

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził :

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz

Zatwierdził do uchwały
Rada Miejskiej w Orzyszu dnia...

BILANS JEDNOSTEK
z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2016. r.

AKTYWA		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2016	PASYWA		stan na 31.12.2015	stan na 31.12.2016
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		0	27054,41	A. Kapitał (fundusz) własny		0,32	27076,87
I	Wartości niematerialne i prawne (art. 3 ust. 1 pkt 14, art. 33)	0	0	I	Kapitał (fundusz) podstawowy		4629
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał z aktualizacji wyceny		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0	27054,41	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,32	
1.	Środki trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 15)	0		VIII	Zysk (strata) netto	0,32	22447,55
a)	grunty			B	Zobowiązania (art. 3 ust. 1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania (art. 3 ust 1 pkt 21, art. 35d i 37)	11162,19	13947,22
b)	budynki i budowle			I	Rezerwy na zobowiązania	0	0
c)	urządzenia techniczne i maszyny			1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
e)	inne środki trwałe		22425,41	*	długoterminowe		
f)	eksponaty muzealne		4629	*	krótkoterminowe		
2.	Środki trwałe w budowie (art. 3 ust. 1 pkt 16)			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			*	długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (art. 37)			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			2.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki		
				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B.	Aktywa obrotowe (art. 3 ust. 1 pkt 18)	11162,51	13969,68	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	0	0	d)	Inne		
1.	Materiały			III	Zobowiązania krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 22)	11162,19	13947,22
2.	Półprodukty i produkty w toku			2.	Wobec pozostałych jednostek	11162,19	
3.	Produkty gotowe			a)	kredyty i pożyczki		
4.	Towary			c)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			d)	zobowiązania z tytułu dostaw	6121,21	3073,79
II	Należności krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 18c)	0	20	*	do 12 miesięcy	6121,21	3073,79
2.	Należności od pozostałych jednostek	0	20	*	powyżej 12 miesięcy		
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		20	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	zobowiązania wekslowe		
c)	Inne			g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	5040,98	10873,43
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	z tytułu wynagrodzeń		
III	Inwestycje krótkoterminowe (art. 3 ust. 1 pkt 17 i 18b)	11162,51	13949,68	i)	Inne		
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11162,51	13949,68	3.	Fundusze specjalne		
b)	w pozostałych jednostkach	0	0	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe (art. 39 ust. 2, art. 41)	0	0
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11162,51	13949,68	*	długoterminowe		
*	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11162,51	13949,68	*	krótkoterminowe		
*	Inne środki pieniężne						
*	Inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
Suma aktywów		11162,51	41024,09	Suma pasywów		11162,51	41024,09

UWAGA: w powyższym wzorze usunięto pozycje niemające zastosowania w instytucjach kultury, zachowując jednak oznaczenia pozycji zastosowane we wzorach załączonych do ustawy o rachunkowości (np. w powyższym wzorze nie ma pozycji Aktywów B.II.1 "Należności od jednostek powiązanych", więc pierwszą pozycją jest pozycja B.II.2).

Sporządził:

Miejsce, data sporządzenia:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz

Łatogumie do kłusaczy w.....
Rody Wiejskiej w Orzyszu z dnia

nazwa i adres jednostki

Rachunek zysków i strat –
wariant porównawczy

		za poprzedni rok obrotowy 2015	za bieżący rok obrotowy 2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	58981,11	229787,06
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30000,00	1353,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Wytworzenie produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje organizatora na działalność bieżącą	28981,11	178434,06
VI	Pozostałe dotacje i przychody na działalność podstawową		50000,00
B	Koszty działalności operacyjnej	58981,11	207.341,65
I	Amortyzacja	9242,79	8411,26
II	Zużycie materiałów i energii	25255,27	32.238,34
III	Usługi obce	1610,93	28.005,28
IV	Podatki i opłaty	82,00	0,00
V	Wynagrodzenia	19333,80	111.975,22
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3421,32	23.883,59
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	35,00	2.827,96
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	0	+ 22445,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	0	0
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
II	Dotacje pośrednio związane z działalnością operacyjną		
III	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne	0	0,01
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		0,01
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej		22.445,40
G	Przychody finansowe	0,32	2,15
II	Odsetki	0,32	2,15
III	Zysk ze zbycia aktywów trwałych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	0,32	22.447,55
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto	0,32	22.447,55
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto	0,32	22.447,55

Lis Dorota

Orzysz dnia 03.03.2017 r.

.....
sporządził

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

Zatwierdził:
DYREKTOR
Muzeum Wojska, Wojskowości i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz

Orzysz dn. 03.03.2017 r.

Informacja dodatkowa do bilansu za 2016 r.

Muzeum Wojska , Wojskowości i Ziemi Orzyskiej w Orzyszu jest Samorządową Instytucją Kultury posiadającą osobowość prawną. Jednostka wpisana jest do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Gminę Orzysz .

Siedziba Muzeum mieści się w Orzyszu przy ulicy Giżyckiej 9 gdzie prowadzona jest działalność statutowa . Gospodarkę finansową prowadzoną jest na zasadach określonych w Ustawie z dnia 25 października o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz.U.z 2012 r. poz.406)

Środki finansowe na działalność i funkcjonowanie Muzeum w Orzyszu pochodzą z :

- 1/ Dotacji z samorządu gminnego
- 2/ Wpływów uzyskiwanych z prowadzonej działalności
- 3/ Darowizn i zapisów od osób fizycznych i prawnych

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie porównawczy rachunek zysków i strat. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w przepisach rozdziału czwartego ustawy o rachunkowości w następujący sposób :

- 1/ środki trwałe i wartości niematerialne i prawne z zakupu wg cen nabycia
- 2/ środki pieniężne w walucie polskiej wg ich wartości nominalnej
- 3/ należności i zobowiązania – w walucie polskiej
 - w ciągu roku w wartości nominalnej ustalonej przy ich powstawaniu
 - na dzień bilansowy w kwotach wymagających zapłaty
- 4/ fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości wynikającej z ewidencji księgowej.

Ewidencję środków trwałych prowadzi się w sposób zapewniający :

- ustalenie wartości początkowej środków trwałych
- ustalenie terminu oddania środka trwałego do użytku
- ustalenie miejsc znajdowania się poszczególnych środków trwałych
- zaliczanie środków trwałych do grup wykazywanych w aktywach bilansu tj. klasyfikacji rodzajowej środków trwałych.

Podział środków trwałych przedstawia się następująco :

Grupa 8 – Narzędzia , przyrządy ruchomości i wyposażenie > 3500,00 zł

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
0,00	22.617,85 zł	0,00	192,44 zł

W/w grupie w 2016 roku dokonano zakupu monitoringu wizyjnego i makiety osady wodnej.

Grupa - wartości niematerialne i prawne

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
2.158,82 zł	3.366,60 zł	2.158,82 zł	3.366,60 zł

Grupa środki trwałe do 3.500,00 zł / umorzone w chwili zakupu /

Wartość inwentarzowa		Umorzenie	
B.O.	B.Z.	B.O.	B.Z.
7.083,97 zł	13.495,01 zł	7.083,97 zł	13.495,01 zł

W w/w grupie zakupiono środki trwałe niskocenne na wartość ogółem 6.411,04 zł w tym : 2 zestawy komputerowe, drukarka, odkurzacz, dyktafon

Wartość netto środków trwałych na dzień 31.12.2016 r. wynosi - **22.425,41 zł**

Ponadto w 2016 roku muzeum otrzymało na podstawie umowy darowizny eksponaty muzealne na wartość 4.029 ,00 zł oraz zakupiono na wartość 600,00 zł.

Wartość eksponatów muzealnych zwiększyła fundusz instytucji kultury o kwotę ogółem 4.629,00 zł.

Po stronie aktywów w bilansie poz BII występuje należność w wysokości 20,00 zł która terminowo wpłynęła na rachunek bankowy w styczniu 2017 r . oraz w poz B III występuje kwota w wysokości 13.949,68 zł , są to środki finansowe zgromadzone na rachunku bankowym na dzień 31.12.2016 r.

Zobowiązania występujące w bilansie na dzień 31.12.2016 r. w poz BIII po stronie pasywów w kwocie **13.947,22 zł.** to zobowiązania wobec :

1/ Dostawców	3.073,79 zł.
2/ z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	10.873,43 zł

Powyższe zobowiązania zostały terminowo uregulowane w m-cu styczniu 2017 r.

Przychody na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
700-01	Wpłaty za wstęp do muzeum	933,00
700-03	Sprzedaż książek	420,00
740	Dotacja podmiotowe z samorządu	178.434,06
741	Dotacja celowa na zadanie bieżące	50.000,00
760	Przychody finansowe - kapitalizacja odsetek na rachunku bankowym	2,15
	RAZEM :	229.789,21

Koszty wg rodzaju na dzień 31.12.2016 r. kształtowały się następująco :

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
400	Amortyzacja	8.411,26
411	Zużycie materiałów	20.741,66
419	Zużycie energii	11.496,68
420	Usługi obce	28.005,28
430	Wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	111.975,22
441	Inne świadczenia na rzecz pracowników	2.727,87
445	Składki ZUS i F. Pracy	21.155,72
460	Pozostałe koszty	2.827,06
761	Pozostałe koszty operacyjne	0,01

<i>Konto</i>		<i>Kwota zł.</i>
	Razem :	207.341,66

Muzeum w Orzyszu zamknęło swoją działalność za rok 2016 wynikiem finansowym dodatnim w wysokości 22.447,55 zł .

Zatrudnienie na dzień 31.12.2016 r. wynosiło 4 osoby na umowę o pracę w tym :
2 osoby – pełny etat, 2 osoby 1/2 etatu.

Sporządził :

Zatwierdził :

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Lis

DYREKTOR
Muzeum Wojska, Współwodzi i Ziemi Orzyskiej
w Orzyszu (w organizacji)
Beata Szymankiewicz